

COMUNE DI LA MAGDELEINE COMMUNE DE LA MAGDELEINE

Regione Autonoma Valle d'Aosta
Région Autonome de la Vallée d'Aoste



**Deliberazione
del Consiglio Comunale n. 17
verbale prot. n. 7238/2023**

Oggetto: Approvazione bilancio di previsione finanziario 2024-2026.

L'anno duemilaventitre ed il giorno ventuno del mese di dicembre alle ore nove e minuti trenta, nella sala delle adunanze, in presenza, convocato con avvisi scritti e recapitati a norma di legge, si è riunito, in seduta pubblica straordinaria di 1^a convocazione, il Consiglio Comunale.

Sono presenti i Signori:

Cognome e nome	Carica	Presente	Assente giust.	Assente non giust.
Duroux Mauro	Sindaco	x		
Chiaraviglio Anna	Vice-Sindaco	x		
Alti Francesca	Consigliere		x	
Artaz Corinne	Consigliere	x		
Dujany Edi Emilio	Consigliere	x		
Fazio Erik	Consigliere	x		
Forti Marco	Consigliere	x		
Novallet Fabio	Consigliere	x		
Sorrentino Rosario	Consigliere	x		
Vittaz Moreno	Consigliere		x	
Voltolin Lorenzo	Consigliere	x		

Totale Presenti: 9

Assume la presidenza il Sindaco Dott. Arch. Mauro DUROUX.

Assiste alla riunione con le funzioni di cui all'art.9, comma 1, lett. a), della L.R.19 agosto 1998, n. 46, e di cui all'art. 97 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, il Segretario Comunale dott. Roberto ARTAZ.

Il Sindaco, riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la seduta.

Seduta tolta ore 09:50 del medesimo giorno.

Oggetto: Approvazione bilancio di previsione finanziario 2024-2026.

IL CONSIGLIO COMUNALE
nell'esercizio delle sue funzioni di indirizzo e controllo

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 1 del 16.03.2023 di approvazione del bilancio pluriennale di previsione 2023-2025 ultimo approvato;

VISTO l'art. 162, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, a norma del quale “gli enti locali deliberano annualmente il bilancio di previsione finanziario redatto in termini di competenza, per l'anno successivo, osservando i principi di unità, annualità, universalità ed integrità, veridicità, pareggio finanziario e pubblicità”;

VISTO il D.Lgs. n. 118 del 23/06/2011 e s.m.i., che contiene Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;

VISTO il Decreto del Ministero dell'Interno del 13 gennaio 2020, n. 34 relativo al differimento dei termini per l'approvazione del bilancio di previsione 2021/2023 degli enti locali al 31 marzo 2021, termini successivamente spostati al 31 maggio 2022 dalla L. 25 febbraio 2022, n. 15;

CONSIDERATO che il D.Lgs. n. 118/2011 prevede l'approvazione di un unico schema di bilancio per l'intero triennio successivo e di un Documento Unico di Programmazione per l'intero triennio di Bilancio, in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica prevista dal D.Lgs. n. 267/2000;

RICHIAMATA la deliberazione della Giunta Comunale n. 71 del 07.12.2023 con la quale è stato approvato l'aggiornamento del DUP (Documento Unico di Programmazione), con l'aggiornamento di cui alla deliberazione della Giunta Comunale n. 74 del 14 dicembre 2023;

PRESO ATTO del parere dell'Organo di Revisione sul bilancio di previsione finanziario 2024-2026;

ESAMINATO l'aggiornamento del DUP;

ESAMINATA la documentazione predisposta dall'Ufficio di Ragioneria contenente lo schema di bilancio di previsione finanziario 2024-2026 allegato al presente provvedimento;

DATO ATTO che copia della deliberazione della Giunta Comunale n. 71 del 7.12.2023 recante ad oggetto “Approvazione schema di bilancio di previsione finanziario 2024-2026”, con i suoi allegati, è stata trasmessa e così presentata ai Consiglieri comunali per le finalità di cui all'art. 174 TUEL (presentazione di eventuali emendamenti).

VISTI gli allegati allo schema di bilancio di previsione finanziario ai sensi dell'art. 11, comma 3,

D.Lgs. 118/2011 e cioè: a) il prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione, b) il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del fondo pluriennale vincolato per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione, c) il prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione, d) il prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento, e) il prospetto delle spese previste per l'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali, per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione, f) il prospetto delle spese previste per lo svolgimento delle funzioni delegate dalle regioni per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione, g) la nota integrativa redatta secondo le modalità previste dal comma 5, art. 11, D.Lgs. 118/2011, h) la relazione del collegio dei revisori dei conti (o del revisore dei conti);

UDITA la proposta del Sindaco;

PRESO ATTO del seguente parere sulla legittimità del provvedimento espresso dal Segretario Comunale ai sensi dell'art. 49bis della L.R. n. 7 dicembre 1998, n. 54: La L.R. 07.12.1998, n. 54 disciplina il sistema delle autonomie in Valle d'Aosta e le competenze degli Organi Comunali ed ulteriori norme sono contenute nello Statuto comunale e nel D.Lgs. 18.08.2000, n. 267: la competenza ad approvare il bilancio di previsione finanziario è del Consiglio Comunale. Il D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, il D.Lgs. 23.06.2016, n. 118 con relativi allegati disciplinano le modalità di approvazione del bilancio di previsione finanziario e del risultato contabile degli enti locali, anche in Valle d'Aosta. Il Regolamento Comunale di Contabilità può dettagliare la disciplina: tali disposizioni sono rispettate. Relativamente alla presente proposta di deliberazione, pur rilevando che la mancata attuazione dei servizi associati e nomina dei responsabili di servizio rende difficile il buon funzionamento degli uffici, si esprime **PARERE FAVOREVOLE**;

ACQUISITI i pareri di regolarità tecnica e contabile;

CONCLUSA la discussione sulla proposta che così il segretario riassume, ai sensi dell'articolo 5 del regolamento di organizzazione del Consiglio Comunale: Il Sindaco Dott. Arch. Mauro DUROUX illustra i dati del bilancio nel dettaglio delle singole macrovoci. Al termine della discussione il Consiglio procede alla votazione;

TERMINATA la votazione sulla proposta resa nei modi di legge ed il cui risultato è il seguente:

PRESENTI	9
FAVOREVOLI	9
CONTRARI	0
ASTENUTI	0

DELIBERA

1. **DI APPROVARE** il Bilancio di Previsione 2024-2026, allegato alla presente deliberazione di cui costituisce parte integrante e sostanziale, le cui risultanze finali sono specificate negli allegati prospetti;
2. **DI APPROVARE** il DUP aggiornato;
3. **DI PRENDERE ATTO** che nel bilancio di previsione sono previste apposite voci di spesa per il versamento dell'I.R.A.P. dovuta;

4. **DI PRENDERE ATTO** che il Comune non ha operato né intende operare in strumenti derivati e quindi non si rende necessario allegare alcuna nota informativa in merito ai menzionati strumenti;
5. **DI PRECISARE** che allo schema di bilancio di previsione finanziario sono allegati ai sensi dell'art. 11, comma 3, D.Lgs. 118/2011 i seguenti documenti: a) il prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione, b) il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del fondo pluriennale vincolato per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione, c) il prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione, d) il prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento, e) il prospetto delle spese previste per l'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali, per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione, f) il prospetto delle spese previste per lo svolgimento delle funzioni delegate dalle regioni per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione, g) la nota integrativa redatta secondo le modalità previste dal comma 5, art. 11, D.Lgs. 118/2011, h) la relazione del collegio dei revisori dei conti (o del revisore dei conti);
6. **DI DARE ATTO** che i comuni con popolazione inferiore a 5.000 abitanti non hanno più l'obbligo di predisporre il bilancio consolidato, ai sensi dell'art. 233-bis, comma 3°, del D.Lgs 18 agosto 2000, n. 267;
7. **DI DARE ATTO** che il D.MEF 29 agosto 2018 ed il D.MEF 18 maggio 2018 stabiliscono i contenuti del DUP semplificato per i comuni fino a 5.000 abitanti comprendente (in sostituzione di ulteriori adempimenti) i seguenti documenti: **a)** programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici, di cui all'art. 21 del D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e regolato con Decreto 16 gennaio 2018 n. 14 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione, **b)** piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, di cui all'art. 58, comma 1, del D.L. 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla L. 6 agosto 2008, n. 133, **c)** programma biennale di forniture e servizi, di cui all'art.21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 e regolato con Decreto 16 gennaio 2018 n. 14 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione, **d)** piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di cui all'art. 2, comma 594, della legge n. 244/2007, **e)** piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 6 luglio 2011, n. 98, convertito con modificazioni dalla L. 15 luglio 2011, n. 111, **f)** programmazione triennale del fabbisogno di personale di cui all'art. 6, comma 4 del d.lgs. n. 30 marzo 2001, n. 165, **g)** altri documenti di programmazione;
8. **DI DARE ATTO** che non essendo state ancora elaborate tutte le eventuali bozze di regolamenti tributari, né le proposte di modifica di aliquote d'imposta, riduzioni/esenzioni per completare il quadro formale delle entrate, perché i relativi termini non sono ancora decorsi, l'organo Comunale si riserva di considerarle in tempi successivi.

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

ENTRATE

		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
			PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	previsioni di competenza	12.104,24	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	previsioni di competenza	173.668,99	374.988,53	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di Amministrazione	previsioni di competenza	599.000,00	0,00	0,00	0,00
- di cui avanzo utilizzato anticipatamente	previsioni di competenza	0,00	0,00		
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di Cassa all'1/1/2024	previsioni di cassa	1.237.490,81	1.421.172,41		

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUALI TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
TITOLO 1 : Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	37.592,07	previsione di competenza previsione di cassa	251.200,00 293.182,51	254.700,00 292.292,07	256.200,00 256.200,00
10000	Totale TITOLO 1 : Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	37.592,07	previsione di competenza previsione di cassa	251.200,00 293.182,51	254.700,00 292.292,07	256.200,00 256.200,00

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
TITOLO 2 : Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	16.461,20	previsione di competenza previsione di cassa	764.747,15 775.587,82	701.647,96 718.109,16	697.350,00 697.350,00
20000	Totale TITOLO 2 : Trasferimenti correnti	16.461,20	previsione di competenza previsione di cassa	764.747,15 775.587,82	701.647,96 718.109,16	697.350,00 697.350,00

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)
ENTRATE

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUAL TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
TITOLO 3 : Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	44.442,74	103.973,00	79.900,00	79.900,00	79.900,00
			153.223,58	124.342,74		
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	4.300,00	0,00	0,00	0,00
			4.300,00	0,00		
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,52	26.500,00	50.370,50	32.000,00	32.000,00
			26.500,00	50.371,02		
30000	Totale TITOLO 3 : Entrate extratributarie	44.443,26	134.773,00	130.270,50	111.900,00	111.900,00
			184.023,58	174.713,76		

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESENTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
TITOLO 4 : Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	previsione di competenza 500,00	500,00	500,00	500,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	90.619,19	previsione di competenza 400.507,71	213.926,00	120.000,00	120.000,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	previsione di competenza 500,00	500,00	500,00	500,00
40000	Totale TITOLO 4 : Entrate in conto capitale	90.619,19	previsione di competenza 401.507,71	214.926,00	121.000,00	121.000,00
			previsione di cassa 467.321,31	305.545,19		

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026

[illegible]

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO				0,00	0,00	0,00
MISSIONE						
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione						
0101 Programma						
01 Organi istituzionali						
Titolo 1		12.351,67	previsione di competenza di cui gia' impegnato	80.685,00	78.735,00	78.735,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	90.130,31	91.086,67	
Totale Programma 01		12.351,67	previsione di competenza di cui gia' impegnato	80.685,00	78.735,00	78.735,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	90.130,31	91.086,67	
0102 Programma						
02 Segreteria generale						
Titolo 1		33.914,63	previsione di competenza di cui gia' impegnato	95.398,74	187.831,26	193.692,26
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	169.877,92	221.745,89	
Titolo 2		6.047,54	previsione di competenza di cui gia' impegnato	6.500,00	3.500,00	4.200,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	6.756,20	9.547,54	
Totale Programma 02		39.962,17	previsione di competenza di cui gia' impegnato	101.898,74	191.331,26	197.892,26
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	176.634,12	231.293,43	
0103 Programma						
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato						

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
Titolo 1	Spese correnti	9.019,95	previsione di competenza	201.950,00	170.420,50	144.050,00
			di cui già impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	213.811,96	179.440,45	
Totale Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	9.019,95	previsione di competenza	201.950,00	170.420,50	144.050,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	213.811,96	179.440,45	
0104 Programma 04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	5.457,83	previsione di competenza	13.500,00	14.000,00	14.000,00
			di cui già impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	18.158,80	19.457,83	
Totale Programma 04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	5.457,83	previsione di competenza	13.500,00	14.000,00	14.000,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	18.158,80	19.457,83	
0105 Programma 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2.991,67	previsione di competenza	21.600,00	15.300,00	15.300,00
			di cui già impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	23.646,81	18.291,67	
Titolo 2	Spese in conto capitale	103.853,09	previsione di competenza	167.938,88	0,00	0,00
			di cui già impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	189.267,25	103.853,09	

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
Totale Programma 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	106.844,76	189.538,88	15.300,00	15.300,00	15.300,00
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	212.914,06	122.144,76		
0106 Programma 06	Ufficio tecnico					
Titolo 1	Spese correnti	7.267,06	47.150,00	57.500,00	50.500,00	50.500,00
		di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
		previsione di cassa	50.856,85	64.767,06		
Titolo 2	Spese in conto capitale	151.239,25	727.023,46	474.988,53	50.000,00	50.000,00
		di cui già impegnato		(374.988,53)	(0,00)	(0,00)
		di cui fondo pluriennale vincolato	(374.988,53)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
		previsione di cassa	353.842,01	626.227,78		
Totale Programma 06	Ufficio tecnico	158.506,31	774.173,46	532.488,53	100.500,00	100.500,00
		di cui già impegnato		374.988,53	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	374.988,53	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	404.698,86	690.994,84		
0107 Programma 07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile					
Titolo 1	Spese correnti	8.004,20	49.750,00	56.100,00	56.100,00	56.100,00
		di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
		previsione di cassa	53.771,20	64.104,20		
Totale Programma 07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	8.004,20	49.750,00	56.100,00	56.100,00	56.100,00
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	53.771,20	64.104,20		
0108 Programma 08	Statistiche e sistemi informativi					

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
Titolo 1	Spese correnti	19.764,00	47.427,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza		(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui già impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui fondo pluriennale vincolato	47.427,00	19.764,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	1.220,00	21.098,00	10.926,00	0,00	0,00
		previsione di competenza		(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui già impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui fondo pluriennale vincolato	21.098,00	12.146,00		
Totale Programma 08	Statistica e sistemi informativi	20.984,00	68.525,00	10.926,00	0,00	0,00
		previsione di competenza		0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	68.525,00	31.910,00		
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	361.130,89	1.480.021,08	1.069.301,29	606.577,26	608.577,26
		previsione di competenza		374.988,53	0,00	0,00
		di cui già impegnato	374.988,53	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	1.238.644,31	1.430.432,18		

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
					PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza							
0301 Programma	01 Polizia locale e amministrativa						
		Titolo I	Spese correnti	2.442,25	previsione di competenza	52.200,00	51.650,00
				di cui già impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
				di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
				previsione di cassa	55.300,03	54.092,25	
Totale Programma 01		Polizia locale e amministrativa	2.442,25	previsione di competenza	52.200,00	51.650,00	51.650,00
				di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	55.300,03	54.092,25	
TOTALE MISSIONE 03		Ordine pubblico e sicurezza	2.442,25	previsione di competenza	52.200,00	51.650,00	51.650,00
				di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	55.300,03	54.092,25	

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESINTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio						
0402 Programma	02 Altri ordini di istruzione non universitaria					
Titolo 1	Spese correnti	16.898,31	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	15.000,00 (0,00) (0,00) 31.599,19	14.000,00 (0,00) (0,00) 30.898,31	11.000,00 (0,00) (0,00)
Totale Programma	02 Altri ordini di istruzione non universitaria	16.898,31	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	15.000,00 0,00 0,00 31.599,19	14.000,00 0,00 0,00 30.898,31	11.000,00 0,00 0,00
0406 Programma	06 Servizi ausiliari all'istruzione					
Titolo 1	Spese correnti	18.150,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	24.550,00 (0,00) (0,00) 30.600,00	18.500,00 (0,00) (0,00) 36.650,00	18.500,00 (0,00) (0,00)
Totale Programma	06 Servizi ausiliari all'istruzione	18.150,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	24.550,00 0,00 0,00 30.600,00	18.500,00 0,00 0,00 36.650,00	18.500,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	35.048,31	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	39.550,00 0,00 0,00 62.199,19	32.500,00 0,00 0,00 67.548,31	29.500,00 0,00 0,00

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)
SPESE
Allegato n.9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESINTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI					
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026			
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali									
0502 Programma	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale								
		Titolo 1	Spese correnti	31.929,37	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	33.318,40 (0,00) 46.039,11	29.800,00 (0,00) (0,00) 61.729,37	29.800,00 (0,00) (0,00)	
		Totale Programma 02		31.929,37	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	33.318,40 0,00 46.039,11	29.800,00 0,00 61.729,37	29.800,00 0,00 0,00	
		TOTALE MISSIONE 05		Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	31.929,37	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	33.318,40 0,00 46.039,11	29.800,00 0,00 61.729,37	29.800,00 0,00 0,00

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)
SPESE
Allegato n.9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero						
0601 Programma 01 Sport e tempo libero						
Titolo 1	Spese correnti	54.779,03	previsione di competenza	86.818,20	76.000,00	76.000,00
			di cui già impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
Titolo 2	Spese in conto capitale	23.397,58	previsione di competenza	130.000,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
Totale Programma 01	Sport e tempo libero	78.176,61	previsione di competenza	216.818,20	76.000,00	76.000,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
TOTALLE MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero						
		78.176,61	previsione di competenza	216.818,20	76.000,00	76.000,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	317.065,97	154.176,61	

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
MISSIONE 07 Turismo						
0701 Programma	01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo					
Titolo 1	Spese correnti	19.662,12	previsione di competenza	54.700,00	54.700,00	54.700,00
			di cui già impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	89.115,71	74.362,12	
Titolo 2	Spese in conto capitale	25.879,16	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	39.514,76	25.879,16	
Totale Programma 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo		45.541,28	previsione di competenza	54.700,00	54.700,00	54.700,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	128.630,47	100.241,28	
TOTALE MISSIONE 07 Turismo		45.541,28	previsione di competenza	54.700,00	54.700,00	54.700,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	128.630,47	100.241,28	

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI			
					PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026	
MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
0801 Programma	01 Urbanistica e assetto del territorio	Titolo 2	Spese in conto capitale	17.797,73	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	16.200,13	0,00	0,00
				(0,00)	(0,00)	(0,00)		
	Totale Programma 01 Urbanistica e assetto del territorio		17.797,73	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	16.200,13	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		17.797,73	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	16.200,13	0,00	0,00	

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
0901 Programma	01 Difesa del suolo					
Titolo 2	Spese in conto capitale	3.226,91	previsione di competenza	8.338,75	0,00	0,00
			di cui giu' impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	57.321,93		
				3.226,91		
Totale Programma 01 Difesa del suolo		3.226,91	previsione di competenza	8.338,75	0,00	0,00
			di cui giu' impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	57.321,93		
				3.226,91		
0902 Programma	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
Titolo 1	Spese correnti	4.216,77	previsione di competenza	24.100,00	22.500,00	22.500,00
			di cui giu' impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	24.633,64	26.716,77	
Titolo 2		31.199,34	previsione di competenza	30.000,00	0,00	0,00
			di cui giu' impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	40.167,19	31.199,34	
Totale Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		35.416,11	previsione di competenza	54.100,00	22.500,00	22.500,00
			di cui giu' impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	64.800,83	57.916,11	
0903 Programma	03 Rifiuti					

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

SPESA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
TITOLO 1	Spese correnti	3.721,43	31.400,00	29.800,00	29.800,00	29.800,00
		di cui giu' impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
		previsione di cassa	36.608,40	33.521,43		
TITOLO 2	Spese in conto capitale	5.132,81	5.100,00	200,00	200,00	200,00
		previsione di competenza		(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui giu' impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui fondo pluriennale vincolato	9.584,00	5.332,81		
Totale Programma 03 Rifiuti		8.854,24	36.500,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		di cui giu' impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	46.192,40	38.854,24		
		previsione di cassa				
0904 Programma 04 Servizio idrico integrato	TITOLO 1 Spese correnti	9.906,97	29.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00
		previsione di competenza		(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui giu' impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui fondo pluriennale vincolato	41.278,04	38.406,97		
TITOLO 2	Spese in conto capitale	16.070,85	21.188,05	20.000,00	7.100,00	7.100,00
		previsione di competenza		(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui giu' impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui fondo pluriennale vincolato	43.420,18	36.070,85		
Totale Programma 04 Servizio idrico integrato		25.977,82	50.688,05	48.500,00	35.600,00	35.600,00
		previsione di competenza		0,00	0,00	0,00
		di cui giu' impegnato	84.698,22	74.477,82		
		di cui fondo pluriennale vincolato				

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	73.475,08	previsione di competenza	101.000,00	88.100,00	88.100,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	174.475,08		
				253.013,38		

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
				ANNO 2024	DELL'ANNO 2025	DELL'ANNO 2026
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità						
1005 Programma	05 Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo 1	Spese correnti	27.930,36	104.800,00	102.000,00	100.500,00	101.500,00
		previsione di competenza			(0,00)	(0,00)
		di cui giur' impegnato		(0,00)		
		di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
		previsione di cassa	116.808,99	129.930,36		
Titolo 2	Spese in conto capitale	19.906,67	82.102,44	84.000,00	71.000,00	71.000,00
		previsione di competenza		(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui giur' impegnato		(0,00)		
		di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
		previsione di cassa	88.069,14	103.906,67		
Totale Programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali	47.837,03	186.902,44	186.000,00	171.500,00	172.500,00
		previsione di competenza		0,00	0,00	0,00
		di cui giur' impegnato		0,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00		
		previsione di cassa	204.878,13	233.837,03		
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	47.837,03	186.902,44	186.000,00	171.500,00	172.500,00
		previsione di competenza		0,00	0,00	0,00
		di cui giur' impegnato		0,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	204.878,13	233.837,03		

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
					PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
MISSIONE 11 Soccorso civile							
1101 Programma	01 Sistema di protezione civile						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	6.300,00	7.100,00	7.100,00	
			di cui già impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	
		di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)		
			previsione di cassa	6.470,80	7.100,00		
Totale Programma 01 Sistema di protezione civile		0,00	previsione di competenza	6.300,00	7.100,00	7.100,00	
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	6.470,80	7.100,00		
TOTALE MISSIONE 11 Soccorso civile		0,00	previsione di competenza	6.300,00	7.100,00	7.100,00	
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	6.470,80	7.100,00		

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2024	DELL'ANNO 2025	DELL'ANNO 2026
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
1201 Programma	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido					
TITOLO 1	Spese correnti	3.321,40	previsione di competenza	5.400,00	10.400,00	10.400,00
			di cui giu' impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	7.249,40	13.721,40	
Totale Programma	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	3.321,40	previsione di competenza	5.400,00	10.400,00	10.400,00
			di cui giu' impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	7.249,40	13.721,40	
1203 Programma	03 Interventi per gli anziani					
TITOLO 1	Spese correnti	10.337,00	previsione di competenza	10.000,00	11.500,00	11.500,00
			di cui giu' impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	12.157,22	21.837,00	
TITOLO 2	Spese in conto capitale	152,00	previsione di competenza	200,00	150,00	150,00
			di cui giu' impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	200,00	302,00	
Totale Programma	03 Interventi per gli anziani	10.489,00	previsione di competenza	10.200,00	11.650,00	11.650,00
			di cui giu' impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	12.357,22	22.139,00	
1204 Programma	04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)

SPESE

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESINTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
Titolo 1	Spese correnti	617,24	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
		previsione di cassa	617,24	617,24		
Totale Programma 04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	617,24	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	617,24	617,24		
1209 Programma 09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	350,00	350,00	350,00	350,00
		previsione di competenza		(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui già impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui fondo pluriennale vincolato	350,00	350,00		
		previsione di cassa				
Totale Programma 09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	350,00	350,00	350,00	350,00
		previsione di competenza		0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	350,00			
		previsione di cassa				
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	14.427,64	15.950,00	22.400,00	22.400,00	22.400,00
		previsione di competenza		0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	20.573,86	36.827,64		
		previsione di cassa				

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)
SPESE

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività						
1404 Programma	04 Reti e altri servizi di pubblica utilità					
TITOLO 1	Spese correnti	8.932,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza		(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	17.822,00	8.932,00		
Totale Programma 04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	8.932,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza		0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	17.822,00	8.932,00		
TOTALE MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività						
		8.932,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza		0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		previsione di cassa	17.822,00	8.932,00		

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)
SPESE
Allegato n.9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
					PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca							
1601 Programma	01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare						
Titolo I	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	2.000,00	2.500,00	2.500,00	
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	
		di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)		
			previsione di cassa	2.000,00	2.500,00		
Totale Programma 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare		0,00	previsione di competenza	2.000,00	2.500,00	2.500,00	
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	2.000,00	2.500,00		
TOTALE MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	previsione di competenza	2.000,00	2.500,00	2.500,00	
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	2.000,00	2.500,00		

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali						
1801 Programma	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali					
Titolo 1	Spese correnti	0,00	19.500,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
		previsione di competenza		(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui già impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui fondo pluriennale vincolato	19.500,00	17.000,00		
		previsione di cassa				
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
		previsione di competenza		(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui già impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
		di cui fondo pluriennale vincolato	500,00	500,00		
		previsione di cassa				
Totale Programma 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali		0,00	20.000,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
		previsione di competenza		0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	20.000,00	17.500,00		
		previsione di cassa				
TOTALE MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00	20.000,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
		previsione di competenza		0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	20.000,00	17.500,00		
		previsione di cassa				

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2024	DELL'ANNO 2025	DELL'ANNO 2026
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti						
2001 Programma	01 Fondo di riserva					
	TITOLO I	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	15.049,76	19.176,86
				di cui già impegnato	(0,00)	(0,00)
				di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)
				previsione di cassa	8.000,00	10.000,00
Totale Programma 01 Fondo di riserva			0,00	previsione di competenza	15.049,76	19.176,86
				di cui già impegnato	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
				previsione di cassa	8.000,00	10.000,00
TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti			0,00	previsione di competenza	15.049,76	19.176,86
				di cui già impegnato	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
				previsione di cassa	8.000,00	10.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
MISSIONE	50	Debito pubblico				
5001 Programma	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari				
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	1.394,85	2.202,21	2.044,15
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	1.394,85	2.202,21	
Totale Programma	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	previsione di competenza	1.394,85	2.044,15
			di cui già impegnato		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.394,85	2.202,21	
5002 Programma	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari				
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	5.072,44	4.702,63	4.901,73
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	5.072,44	4.702,63	
Totale Programma	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	previsione di competenza	5.072,44	4.901,73
			di cui già impegnato		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	5.072,44	4.702,63	
TOTALE MISSIONE	50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza	6.467,29	6.945,88
			di cui già impegnato		0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	6.467,29	6.904,84	

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi						
9901 Programma	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro					
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	49.419,77	previsione di competenza	353.000,00	353.000,00	353.000,00
			di cui giu' impegnato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	377.965,97	402.419,77	
Totale Programma 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro		49.419,77	previsione di competenza	353.000,00	353.000,00	353.000,00
			di cui giu' impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	377.965,97	402.419,77	
TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi		49.419,77	previsione di competenza	353.000,00	353.000,00	353.000,00
			di cui giu' impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	377.965,97	402.419,77	
TOTALE MISSIONI						
		766.157,96	previsione di competenza	2.690.001,09	2.029.532,99	1.539.450,00
			di cui giu' impegnato		374.988,53	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00
			previsione di cassa	2.798.093,84	2.786.514,09	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						
		766.157,96	previsione di competenza	2.690.001,09	2.029.532,99	1.539.450,00
			di cui giu' impegnato		374.988,53	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00
			previsione di cassa	2.798.093,84	2.786.514,09	

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
			PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	12.104,24	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	173.668,99	374.988,53	0,00
Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	599.000,00	0,00	0,00
- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00
Fondo di Cassa all'1/1/2024		previsioni di cassa	1.237.490,81	1.421.172,41	

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
10000	TITOLO 1 : Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	37.597,07	previsione di competenza previsione di cassa	251.200,00 293.182,51	254.700,00 292.292,07	256.200,00 256.200,00
20000	TITOLO 2 : Trasferimenti correnti	16.461,20	previsione di competenza previsione di cassa	764.747,15 775.587,82	701.647,96 718.109,16	697.350,00 697.350,00
30000	TITOLO 3 : Entrate extratributarie	44.443,26	previsione di competenza previsione di cassa	134.773,00 184.023,58	130.270,50 174.713,76	111.900,00 111.900,00
40000	TITOLO 4 : Entrate in conto capitale	90.619,19	previsione di competenza previsione di cassa	401.507,71 467.321,31	214.926,00 305.545,19	121.000,00 121.000,00
50000	TITOLO 5 : Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
60000	TITOLO 6 : Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
90000	TITOLO 9 : Entrate per conto terzi e partite di giro	16.472,21	previsione di competenza previsione di cassa	353.000,00 353.038,37	353.000,00 369.472,21	353.000,00 353.000,00
TOTALE TITOLI		205.587,93	previsione di competenza previsione di cassa	1.905.227,86 2.073.153,59	1.654.544,46 1.860.132,39	1.539.450,00 1.539.450,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		205.587,93	previsione di competenza previsione di cassa	2.690.001,09 3.310.644,40	2.029.532,99 3.281.304,80	1.539.450,00 1.539.450,00

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO				0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Spese correnti	311.615,26	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.089.951,95 (0,00) 1.351.676,70	1.077.565,83 0,00 1.380.004,23	1.048.398,27 0,00 (0,00)
TITOLO 2	Spese in conto capitale	405.122,93	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.241.976,70 (374.988,53) 1.063.378,73	594.264,53 374.988,53 0,00 999.387,46	133.150,00 0,00 (0,00)
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 (0,00)
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	5.072,44 (0,00) 5.072,44	4.702,63 0,00 4.702,63	4.901,73 0,00 (0,00)
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 (0,00)

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI			
					PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026	
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	49.419,77	previsione di competenza	353.000,00	353.000,00	353.000,00	353.000,00	
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)	
			previsione di cassa	377.965,97	402.419,77			
	TOTALE TITOLI		766.157,96	previsione di competenza	2.690.001,09	2.029.532,99	1.539.450,00	1.539.450,00
		di cui già impegnato		374.988,53	0,00	0,00	0,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato		374.988,53	0,00		0,00	
		previsione di cassa		2.798.093,84	2.786.514,09			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		766.157,96	previsione di competenza	2.690.001,09	2.029.532,99	1.539.450,00	1.539.450,00
		di cui già impegnato			374.988,53	0,00	0,00	
	di cui fondo pluriennale vincolato			374.988,53	0,00	0,00		
	previsione di cassa			2.798.093,84	2.786.514,09		0,00	

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI			
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO							
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	361.130,89	previsione di competenza di cui giur' impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	1.480.021,08 (374.988,53) 1.238.644,31	1.069.301,29 374.988,53 0,00	606.577,26 0,00 (0,00)	608.577,26 0,00 (0,00)
TOTALE MISSIONE 02	Giustizia	0,00	previsione di competenza di cui giur' impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 (0,00) 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 (0,00)	0,00 0,00 (0,00)
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	2.442,25	previsione di competenza di cui giur' impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	52.200,00 (0,00) 55.300,03	51.650,00 0,00 0,00	51.650,00 0,00 (0,00)	51.650,00 0,00 (0,00)
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	35.048,31	previsione di competenza di cui giur' impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	39.550,00 (0,00) 62.199,19	32.500,00 0,00 0,00	32.500,00 0,00 (0,00)	29.500,00 0,00 (0,00)
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	31.929,37	previsione di competenza di cui giur' impegnato di cui fondo pluriennale vincolato	33.318,40 (0,00) 46.039,11	29.800,00 0,00 0,00	29.800,00 0,00 (0,00)	29.800,00 0,00 (0,00)

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
				ANNO 2024	DELL'ANNO 2025	DELL'ANNO 2026
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	78.176,61	216.818,20	76.000,00	76.000,00	76.000,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		317.065,97	154.176,61		
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	45.541,28	96.596,99	54.700,00	54.700,00	54.700,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		128.630,47	100.241,28		
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	17.797,73	16.200,13	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		33.023,33	17.797,73		
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	73.475,08	149.626,80	101.000,00	88.100,00	88.100,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		253.013,38	174.475,08		
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	47.837,03	186.902,44	186.000,00	171.500,00	172.500,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		204.878,13	233.837,03		
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	6.300,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		6.470,80	7.100,00		

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
				ANNO 2024	DELL'ANNO 2025	DELL'ANNO 2026
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	14.427,64	15.950,00	22.400,00	22.400,00	22.400,00
	previsione di competenza					
	di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		20.573,86	36.827,64		
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza					
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	8.932,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza					
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		17.822,00	8.932,00		
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza					
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	previsione di competenza					
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		2.000,00	2.500,00		
TOTALE MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza					
	di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		0,00	0,00		

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
				ANNO 2024	DELL'ANNO 2025	DELL'ANNO 2026
TOTALE MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00 <i>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</i>	20.000,00 <i>(0,00) 20.000,00</i>	17.500,00 <i>0,00 0,00</i>	17.500,00 <i>0,00 (0,00)</i>	17.500,00 <i>0,00 (0,00)</i>
TOTALE MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00 <i>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</i>	0,00 <i>(0,00) 0,00</i>	0,00 <i>0,00 0,00</i>	0,00 <i>0,00 (0,00)</i>	0,00 <i>0,00 (0,00)</i>
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00 <i>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</i>	15.049,76 <i>(0,00) 8.000,00</i>	19.176,86 <i>0,00 0,00</i>	19.176,86 <i>0,00 (0,00)</i>	19.176,86 <i>0,00 (0,00)</i>
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00 <i>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</i>	6.467,29 <i>(0,00) 6.467,29</i>	6.904,84 <i>0,00 0,00</i>	6.945,88 <i>0,00 (0,00)</i>	6.945,88 <i>0,00 (0,00)</i>
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00 <i>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</i>	0,00 <i>(0,00) 0,00</i>	0,00 <i>0,00 0,00</i>	0,00 <i>0,00 (0,00)</i>	0,00 <i>0,00 (0,00)</i>
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	49.419,77 <i>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</i>	353.000,00 <i>(0,00) 377.965,97</i>	353.000,00 <i>0,00 0,00</i>	353.000,00 <i>0,00 (0,00)</i>	353.000,00 <i>0,00 (0,00)</i>

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2024-2026)
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESINTITI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
				ANNO 2024	DELL'ANNO 2025	DELL'ANNO 2026
TOTALE MISSIONI	TOTALE MISSIONI	766.157,96	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	2.690.001,09 374.988,53 2.798.093,84	2.029.532,99 0,00 2.786.514,09	1.539.450,00 0,00 0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	766.157,96	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	2.690.001,09 374.988,53 2.798.093,84	2.029.532,99 0,00 2.786.514,09	1.539.450,00 0,00 0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO (Anno 2024-2026)

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio Utilizzo avanzo presunto di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni liquidita'</i>	1.421.172,41	- 0,00 0,00	- 0,00 0,00	- 0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	292.292,07	374.988,53 254.700,00	0,00 256.200,00	0,00 256.200,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui Fondo pluriennale vincolato	1.380.004,23	1.077.565,83 0,00	1.048.398,27 0,00	1.048.156,80 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	718.109,16	701.647,96	697.350,00	697.350,00					
Titolo 3 - Entrate Extratributarie	174.713,76	130.270,50	111.900,00	111.900,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	305.545,19	214.926,00	121.000,00	121.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui Fondo pluriennale vincolato	999.387,46	594.264,53 0,00	133.150,00 0,00	133.150,00 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attivi finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attivi finanziarie - di cui Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali	1.490.660,18	1.301.544,46	1.186.450,00	1.186.450,00	Totale spese finali	2.379.391,69	1.671.830,36	1.181.548,27	1.181.306,80
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborsio di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidita'	4.702,63	4.702,63 0,00	4.901,73 0,00	5.143,20 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	369.472,21	353.000,00	353.000,00	353.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	402.419,77	353.000,00	353.000,00	353.000,00
Totale titoli	1.860.132,39	1.654.544,46	1.539.450,00	1.539.450,00	Totale titoli	2.786.514,09	2.029.532,99	1.539.450,00	1.539.450,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.281.304,80	2.029.532,99	1.539.450,00	1.539.450,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	2.786.514,09	2.029.532,99	1.539.450,00	1.539.450,00
Fondo di cassa finale presunto	494.790,71								

ALLEGATO I - SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA (Anno 2026)
 Allegato n.12/4 al D.Lgs 118/2011

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	71.000,00	0,00	0,00	0,00	71.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	71.000,00	0,00	0,00	0,00	71.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 MISSIONE 11 - Soccorso civile											
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 MISSIONE 13 - Tutela della salute											

ALLEGATO I - SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA (Anno 2026)
 Allegato n.12/4 al D.Lgs 118/2011

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - Investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO I - SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Allegato n.12/4 al D.Lgs 118/2011

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA (Anno 2026)

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
17 MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MACROAGGREGATI	0,00	132.300,00	850,00	0,00	0,00	133.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**ALLEGATO I - SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA (Anno 2026)**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
	401	402	403	404	405	400
50 MISSIONE 50 - Debito pubblico						
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	5.143,20	0,00	0,00	5.143,20
TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	5.143,20	0,00	0,00	5.143,20

ALLEGATO I - SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA (Anno 2026)

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	325.000,00	28.000,00	353.000,00
		0,00	0,00	0,00
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale			
TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi		325.000,00	28.000,00	353.000,00

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA					Previsioni 2024		Previsioni 2025		Previsioni 2026	
					Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti
101	Redditi da lavoro dipendente	319.870,50	0,00	311.500,00	0,00	311.500,00	0,00	311.500,00	0,00	311.500,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	36.400,00	0,00	36.400,00	0,00	36.400,00	0,00	36.400,00	0,00	36.400,00
103	Acquisto di beni e servizi	418.416,26	0,00	397.777,26	0,00	400.777,26	0,00	400.777,26	0,00	400.777,26
104	Trasferimenti correnti	237.750,00	3.000,00	237.750,00	3.000,00	234.750,00	3.000,00	234.750,00	3.000,00	234.750,00
107	Interessi passivi	2.402,21	0,00	2.244,15	0,00	2.002,68	0,00	2.002,68	0,00	2.002,68
108	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	31.000,00	0,00	31.000,00	0,00	31.000,00	0,00	31.000,00	0,00	31.000,00
110	Altre spese correnti	31.726,86	150,00	31.726,86	150,00	31.726,86	150,00	31.726,86	150,00	31.726,86
TOTALE TITOLO 1 Spese correnti					1.077.565,83	3.150,00	1.048.398,27	3.150,00	1.048.156,80	3.150,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale					593.414,53	592.914,53	132.300,00	131.800,00	132.300,00	131.800,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	593.414,53	0,00	592.914,53	0,00	592.914,53	0,00	592.914,53	0,00	592.914,53
203	Contributi agli investimenti	850,00	200,00	850,00	200,00	850,00	200,00	850,00	200,00	850,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2					594.264,53	593.114,53	133.150,00	132.000,00	133.150,00	132.000,00
TITOLO 4 Rimborsso Prestiti					4.702,63	4.702,63	4.901,73	4.901,73	5.143,20	5.143,20
403	Rimborsso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	4.702,63	4.702,63	4.901,73	4.901,73	4.901,73	4.901,73	4.901,73	5.143,20	5.143,20
TITOLO 7 Uscite per conto terzi e partite di giro					325.000,00	0,00	325.000,00	0,00	325.000,00	0,00
701	Uscite per partite di giro	325.000,00	0,00	325.000,00	0,00	325.000,00	0,00	325.000,00	0,00	325.000,00
702	Uscite per conto terzi	28.000,00	0,00	28.000,00	0,00	28.000,00	0,00	28.000,00	0,00	28.000,00
TOTALE TITOLO 7					353.000,00	0,00	353.000,00	0,00	353.000,00	0,00
TOTALE					2.029.532,99	600.967,16	1.539.450,00	140.051,73	1.539.450,00	140.293,20

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE			VALORE INDICATORE		
					2024	2025	2026
1 Rigidità strutturale di bilancio							
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "RAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzî pregressi)			32,71	32,58	32,58
2 Entrate correnti							
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media acceramenti primi tre titoli di entrata degli esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)			102,18	104,21	104,21
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata degli esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)			92,14	0,00	0,00
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media acceramenti degli esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Contribuzioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extra tributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)			36,60	37,33	37,33
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi degli esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Contribuzioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extra tributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)			28,09	0,00	0,00
3 Spese di personale							
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – F.CDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)			32,33	32,43	32,44
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale				3,99	4,12	4,18
3.3	Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/SUL lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "RAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)			7,18	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2024	2025	2026
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] - FPV entrate concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	3.382,24	3.300,97	3.300,97
4 Esternalizzazione dei servizi				
4.1 Indicatore di ester nalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza [pdc U 1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U 1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U 1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate"] al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	1,72	1,76	1,77
5 Interessi passivi				
5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,22	0,21	0,19
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U 1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di esecra" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U 1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	8,33	8,91	9,99
6 Investimenti				
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	35,55	11,27	11,27
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	5.761,31	1.284,47	1.284,47
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	8,25	8,25	8,25
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	5.769,56	1.292,72	1.292,72

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026
Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2024	2025	2026
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	0,64	0,65	0,65
	Stanziamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U. 1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U. 1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - (Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)) / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate			
8.3	Indebitamento precapitale (in valore assoluto)	465,18	419,52	371,93
	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)				
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	72,21	0,00	0,00
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)			
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00	0,00	0,00
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)			
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	12,76	0,00	0,00
	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)			
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	15,03	0,00	0,00
	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)			
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
10.1	Quota di disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00	0,00	0,00
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)			
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00	0,00	0,00
	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)			

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2024	2025	2026
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzo)	0,00	0,00
11 Fondo pluriennale vincolato				
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	100,00	0,00
12 Partite di giro e conto terzi				
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro, Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate	32,49	33,13
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)		
		Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo 1 della spesa	32,76	33,67
		(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)		33,68

(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2019.

Indicatore a decorrere dal 2019.

(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E, dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'imporo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.

(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.

Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(5) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.

(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione

Titolo Tipologia	DEFINIZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n°1: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n°2: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n°3: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti esercizi precedenti / Media Totale accertamenti esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni esercizi precedenti / Media accertamenti esercizi precedenti (*)
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	15,39	16,64	16,64	15,91	100,00	83,15
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	15,39	16,64	16,64	15,91	100,00	83,15
Titolo 2	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	42,42	45,31	45,31	42,79	100,00	96,20
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti	42,42	45,31	45,31	42,79	100,00	96,20
Titolo 3	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4,83	5,19	5,19	6,23	100,00	80,85
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione

Titolo Tipologia	DEFINIZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n°1: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n°2: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n°3: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti esercizi precedenti / Media Totale accertamenti esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni esercizi precedenti / Media accertamenti esercizi precedenti (*)
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,09	0,00	100,79
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	3,04	2,08	2,08	1,66	100,00	98,90
30000	Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie	7,87	7,27	7,27	7,98	100,00	84,81
Titolo 4	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,03	0,03	0,03	0,06	100,00	132,97
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	12,93	7,79	7,79	20,16	100,00	77,29
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	100,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,03	0,03	0,03	0,01	100,00	433,95
40000	Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale	12,99	7,85	7,85	20,25	100,00	77,66
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione

Titolo Tipologia	DEFINIZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n°1: Previsioni competenza/ totale previsioni	Esercizio n°2: Previsioni competenza/ totale previsioni	Esercizio n°3: Previsioni competenza/ totale previsioni	Media accertamenti esercizio precedente / Media Totale accertamenti esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni esercizi precedenti / Media accertamenti esercizi precedenti (*)
50000	Totale TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6 Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	19,64	21,11	21,11	12,48	100,00	73,95
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,69	1,82	1,82	0,59	100,00	6,27
90000	Totale TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	21,33	22,93	22,93	13,07	100,00	70,88
TOTALE ENTRATE		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	86,15

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)													MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)					
MISSIONI E PROGRAMMI		Esercizio 2024			Esercizio 2025			Esercizio 2026			Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni+FPV) / Media Totale Impegni + Totale FPV)			di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV			Capacità di pagamento: Media (Pagamenti+compensi) / Media (Impegni + residui definitivi)	
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale										
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	3,88	0,00	100,00	5,11	0,00	5,11	0,00	3,75	0,00	89,25						
	02	Segreteria generale	9,43	0,00	100,00	12,85	0,00	12,98	0,00	4,69	0,79	60,57						
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provvedimento	8,40	0,00	100,00	9,36	0,00	9,36	0,00	9,06	0,00	91,12						
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,69	0,00	100,00	0,91	0,00	0,91	0,00	0,59	0,00	73,21						
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,75	0,00	100,00	0,99	0,00	0,99	0,00	9,38	10,49	73,53						
	06	Ufficio tecnico	26,26	0,00	100,00	6,53	0,00	6,53	0,00	21,39	66,37	61,85						
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	2,76	0,00	100,00	3,64	0,00	3,64	0,00	2,06	0,00	89,97						
	08	Statistica e sistemi informativi	0,54	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,10	0,00	0,00						
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)										MEDIA, RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)			
	Esercizio 2024				Esercizio 2025				Esercizio 2026					
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)				
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	52,71	0,00	100,00	39,39	0,00	39,52	0,00	52,02	77,65	75,30			
Missione 02 Giustizia	01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Missione 02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01 Polizia locale e amministrativa	2,54	0,00	100,00	3,36	0,00	3,36	0,00	2,20	0,00	95,19			
	02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	2,54	0,00	100,00	3,36	0,00	3,36	0,00	2,20	0,00	95,19			
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,14	0,00	37,31			
	02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,69	0,00	100,00	0,91	0,00	0,71	0,00	0,67	0,00	38,78			
	04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)		
	Esercizio 2024		Esercizio 2025		Esercizio 2026		(* dati percentuali)		
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,91	0,00	100,00	1,20	0,00	1,20	1,27	1,71	60,05
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	1,60	0,00	100,00	2,11	0,00	1,91	2,08	1,71	48,84
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,08	0,00	66,67
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,47	0,00	100,00	1,94	0,00	1,94	1,03	0,10	32,63
Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1,47	0,00	100,00	1,94	0,00	1,94	1,11	0,10	35,30
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	3,74	0,00	100,00	4,94	0,00	4,94	7,20	0,80	58,81
01 Sport e tempo libero	3,74	0,00	100,00	4,94	0,00	4,94	7,20	0,80	58,81
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	3,74	0,00	100,00	4,94	0,00	4,94	7,20	0,80	58,81
Missione 07 Turismo	2,70	0,00	100,00	3,55	0,00	3,55	4,66	5,87	61,18
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	2,70	0,00	100,00	3,55	0,00	3,55	4,66	5,87	61,18

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)		MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)		MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)	
	Esercizio 2024			Esercizio 2025			Esercizio 2026			Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni+FPV) / Media Totale FPV	Incidenza Missione/Programma: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagamenti+residui definitivi) / Media FPV	Incidenza Missione/Programma: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagamenti+residui definitivi) / Media FPV	Incidenza Missione/Programma: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagamenti+residui definitivi) / Media FPV
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)							
Totale Missione 07 Turismo	2,70	0,00	100,00	3,55	0,00	100,00	3,55	0,00	100,00	4,66	5,87	61,18				
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	1,58	6,75	45,78				
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	1,58	6,75	45,78				
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Totale Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	1,58	6,75	45,78				
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	1,06	1,18	50,89				
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	1,06	1,18	50,89				
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,11	0,00	100,00	1,46	0,00	100,00	1,46	0,00	100,00	1,83	2,13	54,94				
03 Rifiuti	1,48	0,00	100,00	1,95	0,00	100,00	1,95	0,00	100,00	1,41	0,00	81,56				
04 Servizio idrico integrato	2,39	0,00	100,00	2,31	0,00	100,00	2,31	0,00	100,00	2,21	0,86	56,98				
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (ODI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)		
	Esercizio 2024		Esercizio 2025		Esercizio 2026		(*) (dati percentuali)		
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	Incidenza Missione/Programma: Media FPV (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c.c. comp. + Pagam. c. residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4,98	0,00	100,00	5,72	0,00	5,72	6,51	4,17	62,14
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	9,16	0,00	100,00	11,14	0,00	11,21	9,24	2,93	88,50
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	9,16	0,00	100,00	11,14	0,00	11,21	9,24	2,93	88,50
Missione 11 Soccorso civile	0,35	0,00	100,00	0,46	0,00	0,46	0,17	0,02	94,37

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)												MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)				
MISSIONI E PROGRAMMI	Esercizio 2024				Esercizio 2025				Esercizio 2026				Incidenza Missione Programma: Media (Impegni-FPV) / Media Totale (Impegni + residui definitivi)			
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni-FPV) / Media Totale (Impegni + residui definitivi)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)						
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Missione 11 Soccorso civile		0,35	0,00	100,00	0,46	0,00	0,46	0,00	0,17	0,02	94,37				
	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,51	0,00	100,00	0,68	0,00	0,68	0,00	0,29	0,00	64,57				
	02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	03	Interventi per gli anziani	0,57	0,00	100,00	0,76	0,00	0,76	0,00	0,46	0,00	48,17				
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,22				
	05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	09	Servizio necroscopio e cimiteriale	0,02	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,01	0,00	0,00				

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)	
		Esercizio 2024			Esercizio 2025			Esercizio 2026			(**dati percentuali)		
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni-FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)		
Missione 13 Tutela della salute	Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1,10	0,00	100,00	1,46	0,00	1,46	0,00	0,76	0,00	52,96		
	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzo sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)										MEDIA, RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)	
	Esercizio 2024			Esercizio 2025			Esercizio 2026			Incidenza Missione Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Sviluppo economico e competitività												
01 Industria, PM e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	37,29	
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	37,29	
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale												
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)								MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (ODI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)	
	Esercizio 2024		Esercizio 2025		Esercizio 2026		Incidenza Missione		(*) Dati percentuali	
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagamenti+compensi) / Media (Impegni + residui definitivi)
Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,12	0,00	100,00	0,16	0,00	0,00	0,05	0,00	100,00
	02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,12	0,00	100,00	0,16	0,00	0,16	0,00	0,05	0,00	100,00
Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,86	0,00	100,00	1,14	0,00	1,14	0,86	0,00	100,00
	Totale Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,86	0,00	100,00	1,14	0,00	1,14	0,86	0,00	100,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)			
										(* Dati percentuali)			
MISSIONI E PROGRAMMI		Esercizio 2024			Esercizio 2025			Esercizio 2026			Incidenza Missione Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni comp. senza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale					
Missione 19 Relazioni internazionali	01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Missione 19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01 Fondo di riserva	0,94	0,00	52,15	1,25	0,00	1,25	0,00	0,24	0,00	0,00	0,00	
	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti	0,94	0,00	52,15	1,25	0,00	1,25	0,00	0,24	0,00	0,00	0,00	
Missione 50 Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,11	0,00	100,00	0,13	0,00	0,12	0,00	0,06	0,00	100,00		
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,23	0,00	100,00	0,32	0,00	0,33	0,00	0,24	0,00	100,00		
	Totale Missione 50 Debito pubblico	0,34	0,00	100,00	0,45	0,00	0,45	0,00	0,30	0,00	100,00		
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)										
		Esercizio 2024				Esercizio 2025				Esercizio 2026				Incidenza Missione Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)			di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV			Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)		
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale														
Missione 99 Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi - Parte di giro	17,39	0,00	100,00	22,93	0,00	22,93	0,00	22,93	0,00	10,52	0,00	83,37									
	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		17,39	0,00	100,00	22,93	0,00	22,93	0,00	22,93	0,00	10,52	0,00	83,37									

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 11/8/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Copertura dei servizi 2024

SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

Entrata	
Risorsa 3117 Proventi servizio idrico	Euro 27.000,00

Spesa	
TOTALE	Euro 27.000,00

M 09 P 4 servizio idrico integrato	Euro 500,00
M 09 P 4 servizio idrico integrato	Euro 25.000,00
Personale e serv. Relativi	Euro 1.500,00
TOTALE	Euro 27.000,00

SERVIZIO RIFIUTI

Entrata	
Risorsa 1204 tari	Euro 30.000,00

Spesa	
TOTALE	Euro 30.000,00

M 09 P 3 servizio RSU UCMC	Euro 24.000,00
Personale e servizi relativi	euro 6.000,00

PARCHIMETRI

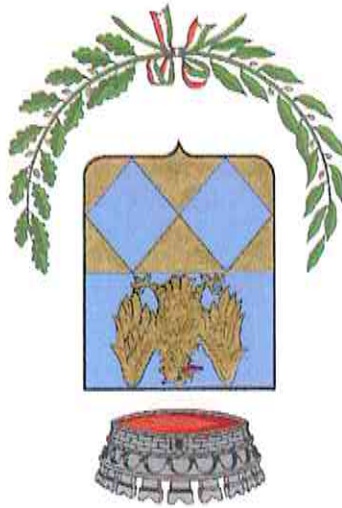
Entrata	
Risorsa 3126 Proventi da parchimetri	Euro 33.000,00

Spesa	
TOTALE	Euro 33.000,00

M 10 P 5 interventi viabilità	Euro 33.000,00
-------------------------------	----------------

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2024 - 2026**

**Comune di La Magdeleine
Regione Autonoma Valle d'Aosta**



SOMMARIO

PARTE PRIMA ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

Risultanze della popolazione Risultanze
del territorio
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta Servizi
gestiti in forma associata
Servizi affidati a organismi partecipati Servizi
affidati ad altri soggetti
Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente
Livello di indebitamento
Debiti fuori bilancio riconosciuti
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui Ripiano
ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL
PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

- Tributi e tariffe dei servizi pubblici
- Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
- Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

b) Spese:

- Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
- Programmazione triennale del fabbisogno di personale art. 21 D. Lgs 165/2021; art. 40 comma 2, L.R. 22/2010; art. 2 R.R. 1/2013
- Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi art. 21, comma 6, D. Lgs 50/2016 e D. 14/2018 Ministero Infrastrutture e Trasporti
- Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche ed elenco annuale art. 21 Digs 50/2016 e D. Ministero Infrastrutture e Trasporto 14/2018
- Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

c) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

e) Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio

f) Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari (Art. 58, comma1, Legge 133/2008)

g) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

h) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

i) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art. 16, comma 4, Legge

j) Altri eventuali strumenti di programmazione.

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

PARTE PRIMA

D.U.P. SEMPLIFICATO

1 - Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2021 n. 111
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (31/12/2022) n.103
di cui maschi n. 59
femmine n. 44
di cui
In età prescolare (0/5 anni) n. 4
In età scuola obbligo (7/16 anni) n. 7
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 15
In età adulta (30/65 anni) n. 52
Oltre 65 anni n. 25

Nel 2022
Nati nell'anno n. 0
Deceduti nell'anno n. 2
saldo naturale: -2
Immigrati nell'anno n. 6
Emigrati nell'anno n. 8
Saldo migratorio: -2
Saldo complessivo naturale + migratorio): -4

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. ... abitanti

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 9
Risorse idriche: laghi n. ... Fiumi n. ...
Strade:
autostrade Km. ...
strade extraurbane Km. ...
strade urbane Km. ...
strade locali Km. ...
itinerari ciclopedonali Km. ...
strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato non adeguato alla L.R. 11/98
Piano regolatore – PRGC – approvato non adeguato alla L.R. 11/98
Piano edilizia economica popolare - PEEP
Piano Insediamenti Produttivi - PIP

X
X

SI

X
X

NO

Altri strumenti urbanistici : Piano Particolareggiato delle zone A

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. /
Scuole dell'infanzia con posti n. /
Scuole primarie con posti n. /
Scuole secondarie con posti n. /
Strutture residenziali per anziani n. /
Farmacie Comunali n. /
Depuratori acque reflue n. /
Rete acquedotto Km. 5
Arce verdi, parchi e giardini Kmq. 1.5
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 100
Rete gas Km. ...
Discariche rifiuti n. 1 (solo inerti)
Mezzi operativi per gestione territorio n. 2
Veicoli a disposizione n. 3
Altre strutture (da specificare) ...
Accordi di programma n. ... (da descrivere)
Convenzioni n. 8 sotto descritte

1) Comuni di Antey Saint André, Chamois e Torgnon:
convenzione per l'esercizio in forma associata delle funzioni e dei servizi comunali da svolgere in ambito sovracomunale mediante costituzione di uffici unici comunali associati. Organizzazione generale dell'amministrazione comunale ivi compreso il servizio di segreteria comunale; Gestione finanziaria e contabile ad eccezione dell'accertamento e della riscossione coattiva delle entrate tributarie; Edilizia pubblica e privata, pianificazione urbanistica, manutenzione dei beni immobili comunali; Polizia locale; Biblioteche.

2) Comune di Antey Saint André, Chamois e Chatillon:
convenzione per la gestione dell'acquedotto intercomunale

3) Per il tramite dell'Amministrazione Regionale:
convenzione per l'esercizio in forma associata delle funzioni e dei servizi comunali da svolgere in ambito regionale (ai sensi dell'art. 6 della L.R. 5/8/2014, n. 6): procedimenti disciplinati per l'irrogazione di sanzioni di maggiore gravità; Comitato unico di garanzia per le pari opportunità, la valorizzazione del benessere di chi lavora e contro le discriminazioni, istituito a livello del comparto unico regionale; Commissione indipendente di valutazione della performance; Espropriazione per le opere o gli interventi di interesse locale a carattere di pubblica utilità.

4) Per il tramite del Comune di Aosta:
Convenzione per l'esercizio in forma associata delle funzioni e dei servizi comunali da svolgere in ambito territoriale regionale (ai sensi dell'art. 5 della L.R 5/8/2014, n.69 : Piano di zona e sportello sociale; Servizi ai migranti e servizio di accoglienza notturna; Servizio di distribuzione del gas metano nei comuni; Servizi cimiteriali di interesse regionale.

5) per il tramite del Consorzio degli Enti Locali della Valle d'Aosta: **Convenzione per l'esercizio in forma associata delle funzioni e dei servizi comunali da svolgere in ambito territoriale regionale (ai sensi dell'art. 4 della L.R 5/8/2014, n. 6):**

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Formazione degli amministratori e del personale degli enti locali ; Consulenza e assistenza tecnica e giuridico-legale , nonché predisposizione dei regolamenti e della relativa modulistica; Supporto alla gestione amministrativa del personale degli enti locali; Attività di riscossione coattiva delle entrate tributarie degli enti locali mediante affidamento a terzi.

6) **Convenzione per l'esercizio in forma associata del servizio pubblico di distribuzione del gas naturale in ambito territoriale regionale ai sensi della L.R. 6/2014:** l'esercizio in forma associata del servizio pubblico di distribuzione del gas naturale.

7) **Convenzione in forma associata Unité des Communes Mont Cervin:** esercizio associato di funzioni e servizi comunali.

8) **Convenzione per la predisposizione e messa a disposizione dei Comuni della Valle d'Aosta di un servizio di cattura, mantenimento e custodia di cani vaganti, stipulata tra il CELVA e l'Association Valdotaïne pour la protection des animaux**° predisposizione e messa a disposizione dei

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Comuni della Valle d'Aosta di un servizio di cattura, mantenimento e custodia di cani vaganti.

Servizi gestiti in forma diretta
discarica inerti, servizio idrico integrato,

Servizi gestiti in forma associata

Servizio Idrico Integrato, sportello unico, socialmente utili, rifiuti, servizio tributi

Servizi affidati a **organismi** partecipati: Nessuno

Servizi affidati ad altri soggetti : nessuno

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni: vedi sotto

Enti strumentali controllati: Nessuno

Enti strumentali partecipati: Nessuno

Società controllate . Nessuna

Società partecipate

Inva con 0,0098%, produzione di software, consulenza informatica ed attività connesse;

Celva con 1,19% servizi d'informazione e formazione personale ed altri servizi informatici;

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Nessuna.

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2022 Euro 1.237.490,81
Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2022 Euro 1.237.490,81
Fondo cassa al 31/12/2021 Euro 950.684,84

Fondo cassa al 31/12/2020 Euro 1.031.449,06

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg. di utilizzo	Costo interessi passivi
2020		
2021		
2022		

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli :

anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1+2+3 (b)	Incidenza (a/b)%
2022	1.216,75	1.141.777,94	0,11
2021	1.321,80	1.038.514,79	0,13
2020	1.424,63	1.103.121,14	0,13

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti</i>	
	<i>2022 del C.C. n. 20/2022</i>	
	<i>2021</i>	
	<i>2020</i>	
	20.293,5044	nulla
	nulla	nulla

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'_____, a rilevato un disavanzo di amministrazione pari ad euro _____, per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n. _____ annualità, con un importo di recupero annuale pari ad euro _____.

L'andamento del recupero _____ del disavanzo da riaccertamento straordinario ha determinato _____

Ripiano ulteriori disavanzi

Specificare importi, modalità di ripiano ed incidenza sul bilancio futuri

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D	1	1	Nulla
Cat.CI	1	1	Nulla
Cat.C2	2	2	Nulla
Cat.B3	1	1	Nulla
TOTALE	5	5	Nulla

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2022 : 5

Andamento della spesa di personale nell'ultimo triennio

anno di riferimento	dipendenti	spesa di personale mac. 101	incidenza % spesa personale/spesa corrente
2022	5	197.664,71	23,19
2021	5	171.232,96	18,74
2020	5	205.848,52	25,87

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica

In caso di risposta negativa:

L'Ente ha / non ha applicato le sanzioni previste dalla normativa vigente in materia
nell'esercizio _____

L'Ente negli esercizi precedente ha acquisito / ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S. ? NO

Se si, specificare:

D.U.P. SEMPLIFICATO PARTE

SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI

ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione che la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a puntuale e precisa esazione con obiettivo recupero somme non pagate e controllo evasioni e denunce omesse

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse dovranno essere recepite ed istruite dal relativo ufficio tributi in tempi utili per l'emissione dei nuovi ruoli.

Le politiche tariffarie dovranno essere sufficienti per la copertura dei servizi quando obbligatorio per Legge

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, gli stessi dovranno essere recepiti dagli uffici competenti ed elaborati in tempi utili per i pagamenti successivi alla presentazione della domanda e comunque nei termini di Legge previsti.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà provvedere ad analizzare le eventuali possibilità di ricorso a fondi europei, statali o regionali.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non intende contrarre alcun tipo di finanziamento.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione di contenere la spesa mantenendo almeno gli attuali standard operativi

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività per quanto possibile all'utilizzo di risorse interne e quelle in associazione con i Comuni di Antey Saint André e La Magdeleine.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale art.21 Dlgs165/2001, art.40, comma 2, L.R.22/2010; art.2 R.R. 1/2013

In merito alla programmazione del personale, il Comune prevede di assumere 2 unità di personale, cat. C, Pos. C2 a far data dall'01/01/2024, tramite accesso ad una graduatoria di un concorso indetto dall'Unité des Communes Valdôtaines Mont Cervin nel 2023.

A tale scopo ha previsto le necessarie disponibilità finanziarie sul triennio 2024/2025/2026 assicurate da fondi propri.

Tale personale verrà probabilmente, in parte "condiviso", con altre Amministrazioni Comunali e a tale proposito è stata inserita in bilancio un'entrata relativa.

Essendo la nostra realtà comunale molto piccola le mansioni che andranno a ricoprire saranno molteplici e multidisciplinari.

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi art. 21, comma 6, Dlgs 50/2016 e D. 14/2018 Ministero Infrastrutture e Trasporti

In merito alle spese per beni e servizi che superano i 40.000,00 euro è presente una unica fornitura annuale che è la seguente:

- Fornitura energia elettrica tramite centrale unica di committenza (importo previsto euro 46.000)

PNRR

Le Misure attivate nell'ambito del PNRR da parte dell'Ente sono quelle relative ai bandi PA digitale 2026, che prevedono procedure semplificate di adesione e di rendicontazione (esenzione Regis) oltre che misure relative all'efficientamento energetico.

Il progetto attualmente finanziato nel 2024 dal PNRR è il seguente:

intervento	Data Decreto	Mission e	Componente	Linea d'intervento	Data scadenza affidamento	Data scadenza realizzazione	Importo Euro
Misura 1.4.3 PagoPA Comuni	24-10-2023	1	1	1.4	22-04-2024	17-12-2024	10.926,00

Per quanto concerne le misure relative all'efficientamento energetico sono le seguenti:

ENTRATA

Descrizione Anicolo	Ricorso al credito	Prev.Def .prec. fIPV	Avanzo economico	Entrate tit. IV	Totale finanziam.
Da Ravda per Efficientamento energetico 2024				50.000,00	50.000,00
TOTALI				50.000,00	50.000,00

SPESE

Descrizione Articolo	Previsioni Anno 2024	Previsioni Anno 2025	Previsioni Anno 2026	Totale
Efficientamento energetico del Municipio	50.000	0,00	0,00	50.000,00
TOTALI	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00

l'Ente ha predisposto appositi capitoli all'interno del PEG (ai sensi dell'art. 3, co. 3, DM 11 ottobre 2021) al fine di garantire l'individuazione delle entrate e delle uscite relative al finanziamento specifico, garantendo così il tracciamento dei vincoli di competenza e di cassa.

**Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche ed
elenco annuale art. 21 Dlgs50/2016 e D. Ministero Infrastrutture e
Trasporto 14/2018**

Relativamente alla Programmazione degli investimenti un investimento nel triennio supera la somma di euro 150.000,00:

1. **Completamento** dell'efficientamento energetico e superamento barriere architettoniche del Municipio e realizzazione museo del territorio;

ENTRATA

Descrizione articolo	Ricorso al credito	FPV	Avanzo economico	Entrate tit. IV	Totale finanziamento
FPV vincolato per spese correnti		374.988,53			374.988,53
Fondi efficientemente energetico (PNRR)				50.000,00	50.000,00
Da Ravda per opere minori				50.000,00	50.000,00

SPESA

Descrizione articolo	Previsioni anno 2024	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Totale
Lavori riqualificazione del municipio – museo del territorio	474.988,53	0,00	0,00	474.988,53

2. E prevista inoltre la realizzazione del PNRR – Pa Digitale – Misura 1.4.3 PagoPa come segue

ENTRATA

Descrizione articolo	Ricorso al credito	FPV	Avanzo economico	Entrate tit. IV	Totale finanziamento
Per realizzazione PNRR PagoPa 1.4.3				10.926,00	10.926,00

SPESA

Descrizione articolo	Previsioni anno 2024	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Totale
Realizzazione PNRR PagoPa 1.4.3	10.926,00	0,00	0,00	474.988,53

Inoltre si prevede l'inserimento in FPV della seguente opera che sarà effettuata nel 2024:
lavori di riqualificazione del Municipio – lotto 4 per euro 374.988,53 (come sopra indicato).

Programmi e progetti di investimento in programmazione, in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

- 1) variante al PRGC;
- 2) lavori di messa in sicurezza strada in fraz. Vieu
- 3) lavori di riqualificazione Municipio – cappotto termico – lotto I
- 4) realizzazione progetto di Land Art con il Comune di Antey Saint André;
- 5) lavori di riqualificazione Municipio – superamento barriere architettoniche – lotto III
- 6) lavori di riqualificazione energetica impianti sportivi;
- 7) PNRR M 1.2 Cloud;
- 8) PNRR M 1.3.1 PDND;

in relazione ai quali l'Amministrazione intende: proseguire e portare a termine gli interventi entro il 2024.

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà applicare una vigilanza costante tra le entrate e le uscite affinché questi vengano rispettati e prendere gli opportuni correttivi, contraendo eventualmente la spesa, qualora se ne verificasse la necessità

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a mantenere la necessaria liquidità per pagare almeno i servizi indispensabili, gli obblighi contrattuali e gli stipendi dipendenti

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio, e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne o con supporto di cooperative o ditte di lavoro interinale ed eventualmente con l'acquisto di servizi.		
MISSIONE	02	<i>Giustizia</i>
Non presente in bilancio		
MISSIONE	03	<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>
Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio, e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne		
MISSIONE	04	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>
Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio, e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne o con supporto di cooperative o ditte di lavoro interinale ed eventualmente con l'acquisto di servizi.		

MISSIONE	05	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>
Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio, e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne o con supporto di cooperative o ditte di lavoro interinale ed eventualmente con l'acquisto di servizi.		
MISSIONE	06	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio, e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne. Continuare con l'organizzazione insieme a Cooperative od altre associazioni del centro estivo;		
MISSIONE	07	<i>Turismo</i>
Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio, e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne o con supporto di cooperative o ditte di lavoro interinale ed eventualmente con l'acquisto di servizi.		
MISSIONE	08	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>
Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio, e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne		
MISSIONE	09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio, e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne o con supporto di cooperative o ditte di lavoro interinale ed eventualmente con l'acquisto di servizi.		
MISSIONE	10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>
Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio, e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne o con supporto di cooperative o ditte di lavoro interinale ed eventualmente con l'acquisto di servizi.		
MISSIONE	11	<i>Soccorso civile</i>
Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio, e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne		
MISSIONE	12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio, e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne		
MISSIONE	13	<i>Tutela della salute</i>
Non presente in bilancio		

MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	--

Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio, e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne

MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	-----------	---

Non presente nel nostro bilancio

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	-----------	---

Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio, e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne

MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	--

Non presente nel nostro bilancio

MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	--

Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio, e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne

MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
-----------------	-----------	--

Non presente nel nostro bilancio

MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
-----------------	-----------	--------------------------------------

Stanziate almeno gli importi minimi di Legge

MISSIONE	NO	<i>Debito Pubblico</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

Stanziare gli importi derivanti da contratto di mutuo

MISSIONE	60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
-----------------	-----------	---

Non sono previste anticipazioni finanziarie

MISSIONE	99	<i>Servizi per conto terzi</i>
-----------------	-----------	---------------------------------------

Creare risorse capienti, seguendo il trend anni precedenti, per poter provvedere agli incassi e pagamenti

E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio, l'Ente nel periodo di bilancio procede all'attuazione del nuovo PRGC approvato con delibera consiglio comunale del 15/09/2015 n° 55.

F) PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI (Art. 58 comma 1, Legge 133/2018)

Relativamente al piano dell'alienazione e valorizzazioni immobiliari non sono previste.

G) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali partecipati

Mantenere la proposta dei corsi di aggiornamento ai dipendenti

Società controllate

Non sono stati affidati servizi alle società partecipate

ALLEGATO 1 AL DUPS SCHEDA A DM 16 gennaio 2018 , n. 14 . PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
 COMUNE DI LA MAGDELEINE
 QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma				
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale *	
	Primo anno *	Secondo anno *	Terzo anno *		
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	€ 183	€ 120	€ 120	€ 423	
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	-	-	-	-	
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	-	-	-	-	
stanziamenti di bilancio	€ -	€ -	€ -	€ -	
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto- legge 31 ottobre 1991, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990 n. 403	-	-	-	-	
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs 50/2016	€ -	€ -	€ -	€ -	
altra tipologia	-	-	-	-	
totale	€ 183	€ 120	€ 120	€ 423	

* migliaia

Il compilatore
 arch Ivan ISABEL

Il responsabile del servizio finanziario
 dott Roberto Artaz

ALLEGATO 1 AL DUPS SCHEDA C DM 16 gennaio 2018 , n. 14: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024 2026 + 2
 COMUNE DI LA MAGDELEINE
 ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Elenco degli immobili disponibili art. 21, comma 5, e art. 191 del D.Lgs. 50/2016															
Codice univoco immobile	Riferimento CUI Intervento	Riferimento CUP Opera Incompiuta	Descrizione Immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art. 21 comma 1 art. 191	Immobili disponibili ex art. 21 comma 5	già incluso in programma di dismissione di cui art. 27 DL 209/2011 convertito dalla L. 214/2011	Tipo disponibilità se Immobile derivante da Opera incompiuta di cui è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato			
				Reg	Prov	Com						Primo anno *	Secondo anno *	Terzo anno *	Totale *
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	€	- €	- €	- €

* migliaia

Il compilatore
 arch. Ivan ISABEL

Il responsabile del servizio finanziario
 dott. Roberto Arizzi

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

ininterrottamente dal novembre
1945.

3 competitors
Archives F&B

ALLEGATO 1 AL DUPS SCHEDA E DM 16 gennaio 2018 , n. 14 SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026 + 2
COMUNE DI LA MAGDELEINE

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Numero Intervento CUI	Codice CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	Responsabile del Procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità	Livello di priorità	Conformità vincoli urbanistici alla	Verifica vincoli ambientali all	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma
											codice AUSA	denominazione	
00096590070202400001	E64J2B00750002	ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE LOTTO 2	arch Ivan ISABEL	€ 50.000,00	€ 50.000,00	PATRIMONIO EDILIZIO	ALTO	SI	VERIFICATI	PRELIMINAR E			
		MESSA IN SICUREZZA STRADALI	arch Ivan ISABEL	€ 83.000,00	€ 83.000,00	PATRIMONIO EDILIZIO	ALTO	SI	VERIFICATI				

Il responsabile del servizio
finanziario
dott Roberto Artaz

Il compilatore
Arch Ivan ISABEL



COMUNE DI LA MAGDELEINE

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026

Premessa

tempi e modalità di approvazione del bilancio 2024 - 2026

L'Amministrazione comunale, per gestire al meglio le attività programmate, ha deciso di approvare il bilancio di previsione 2024 - 2026 entro la fine del mese di dicembre 2024.

L'approvazione del bilancio di previsione 2024-2026 nel rispetto dei termini di legge permetterà di rispettare le scadenze senza dover affrontare le difficoltà e i ritardi di una gestione provvisoria.

Per la programmazione relativa al pareggio di bilancio ci si è attenuti alle *regole* previste dalla normativa in vigore.

La presente nota integrativa si propone di descrivere gli elementi più significativi dello schema di bilancio di previsione 2024-2026.

La relazione è finalizzata a verificare il rispetto dei principi contabili e a motivarne eventuali scostamenti, con particolare riferimento all'impatto sugli equilibri finanziari del bilancio annuale e pluriennale.

Il bilancio di previsione 2024-2026, disciplinato dal DLgs 118/2011 e dal d.p.c.m. 28/12/2011, è redatto in base alle nuove disposizioni contabili, nella veste assunta dopo le modifiche del D.lg. 126/2014 e secondo gli schemi vigenti e rispetta i nuovi principi contabili.

La presente nota integrativa viene compilata ai sensi dell'art. 11 comma 5 D.Lgs. 118/2011.

a) Criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti spese potenziali, al fondo crediti di dubbia esigibilità e ai crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo.

Equilibri di bilancio

Le previsioni relative al triennio 2024/2026 sono state effettuate garantendo gli equilibri di bilancio come risulta dal seguente prospetto:

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO (Anno 2024-2026)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.421.172,41			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	1.086.618,46 0,00	1.065.450,00 0,00	1.065.450,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	1.077.565,83 0,00 9.176,86	1.048.398,27 0,00 9.176,86	1.048.156,80 0,00 9.176,86
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	4.702,63 0,00 0,00	4.901,73 0,00 0,00	5.143,20 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		4.350,00	12.150,00	12.150,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE				
O=G+H+I-L+M		4.350,00	12.150,00	12.150,00

P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)		0,00	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		374.988,53	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		214.926,00	121.000,00	121.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		594.264,53 0,00	133.150,00 0,00	133.150,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			-4.350,00	-12.150,00	-12.150,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :

Equilibrio di parte corrente (O)		4.350,00	12.150,00	12.150,00
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.		4.350,00	12.150,00	12.150,00

Entrate tributarie

Per quanto concerne il gettito tributario si nota una diminuzione sulla tari in quanto il trasferimento alla Unité Mont Cervin per il servizio rifiuti è diminuito mentre le previsioni risultano allineate per tutti e tre gli anni.

Entrate da trasferimenti correnti

Nell'ambito dei trasferimenti correnti iscritti al titolo 2° dell'entrata, la previsione 2024 è stata stimata in€ 697.350,00 più elevato del 2023 (€ 627.925,00) in quanto vi sono maggiori entrate dalla Regione e non vi è più quello dello Stato per PNRR cloud per euro 47.427,00.

Le principali voci da sottolineare sono:

- il trasferimento finanziario senza vincoli settoriali di destinazione erogato dalla Regione, stimato, in euro 537.000,00
- Trasferimento straordinario da destinare a spese correnti euro 64.297,96
- trasferimento BIM 71.200,00

Entrate extratributarie

Le entrate extratributarie sono state stimate tenendo conto di variabili che andranno ad incidere sulle diverse annualità.

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale ammontano ad euro 214.926,00 per l'anno 2024 mentre per il 2025 e 2026 sono minori in quanto non vi sono leggi di settore come meglio specificato nella tabella inserita al punto d) di questa relazione.

In generale sono costituite dagli oneri di urbanizzazione e entrate da sanatorie e condoni pari a euro 1.000,00 stimati in base all'andamento delle pratiche presentate all'ufficio tecnico.

Nel 2024 è prevista l'entrata da parte del BIM per un intervento di somma urgenza in loc. Clou presso il Cond. Meabé

Nel 2023 vi sono contributi dalla Regione per messa in sicurezza del patrimonio C. 83.000,00 mentre nei successivi 2 anni in contributo diminuisce ad euro 70.000,00. Dallo Stato tramite la Regione vi è un contributo per interventi di efficientamento energetico di euro 50.000,00 mentre per tutti e tre gli anni vi sono ulteriori 50.000,00 euro dalla Regione per manutenzione straordinaria od intervento per opere minori.

Entrate da finanziamento

Non sono previste entrate finanziate da accensione di mutui.

Spese correnti

La struttura del nuovo bilancio armonizzato della parte spesa è ripartita in missioni / programmi / titoli / macroaggregati dei quali si riporta lo sviluppo nel triennio 2024/2026

Spese correnti per macro aggregato				
	Previsioni 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
Redditi da lavoro dipendente	205.400,00	319.870,50	311.500,00	311.500,00
Imposte e tasse a carico dell'Ente	28.300,00	36.400,00	364.400,00	36.400,00
Acquisto di beni e servizi	519.843,38	418.416,26	397.777,26	400.777,26
Trasferimenti correnti	238.100,00	237.750,00	237.750,00	234.750,00
Interessi passivi	1.109,42	2.402,21	2.244,15	2.002,68
altre spese per redditi da capitale		0	0	0
Rimborsi e poste correttive delle entrate	33.000,00	31.000,000	31.000,00	31.000,00
Altre spese correnti	27.099,76	31.726,86	31.726,86	31.726,86
	1.052.852,56	1.077.565,83	1.048.398,27	1.048.156,80

A livello complessivo la spesa corrente dell'esercizio 2024 ammonta ad €. 1.077.565,83.

Le voci relative al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità ed al fondo contenzioso meritano una disamina più analitica.

Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE)

Inuovo sistema contabile armonizzato prevede la costituzione obbligatoria di un Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE) destinato a coprire l'eventuale mancata riscossione di entrate incerte e di dubbia riscossione.

Il Comune di La Magdeleine , ha previsto la costituzione di un fondo alla copertura di crediti con potenziali sofferenze relativi prevalentemente al recupero evasione tributaria e alle entrate patrimoniali ed extratributarie.

Il FCDE è stato determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti previsti nell'esercizio, della loro natura e del loro andamento negli ultimi cinque esercizi precedenti (media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

Sono state individuate le entrate previste a bilancio che possono dare luogo a crediti di dubbia e difficile esazione e non considerate quelle accertate nell'anno ma incassate normalmente nell'anno successivo.

Nel 2024 il fondo crediti di dubbia esigibilità, ai sensi delle disposizioni vigenti, deve essere pari almeno pari al 100%.

b) Elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2023 e relativo utilizzo

Il risultato di amministrazione presunto risulta essere stimato ad oggi in €. 353.263,04.

A tal proposito va considerata la composizione dell'avanzo secondo i vincoli di destinazione previsti per legge e dettati da criteri di prudenza gestionale come evidenziato dalla seguente tabella:

Accantonamenti fondi e vincoli risultato di amministrazione presunto	
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	353.263,04
PARTE ACCANTONATA	45.061,90
di cui:	
1) Fondo Crediti Dubbia Esigibilità (FCDE)	35.061,90
PARTE VINCOLATA	53.104,30
PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI	0
PARTE DISPONIBILE	255.096,84

c) Elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate accantonate del risultato di amministrazione presunto

Nel bilancio 2024 non è previsto l'applicazione dell'avanzo di amministrazione.

d) Elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati con ricorso al debito e con risorse disponibili

L'Ente ha effettuato la programmazione dei propri investimenti a valere sugli esercizi 2024-2025-2026 senza ricorso all'indebitamento.

Fonti di finanziamento degli investimenti

Per quanto attiene alle fonti di finanziamento esse sono costituite da:

ANNI	2024	2025	2026
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	00,00		
AVANZO DI PARTE CORRENTE	4.350,00	12.150,00	12.150,00
RICORSO ALCREDITO	0	0	0
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)	374.988,53	0	0
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	214.926,00	121.000,00	121.000,00
TOTALE INVESTIMENTI	594.264,53	133.150,00	133.150,00

Fondo pluriennale vincolato (FPV)

Il fondo pluriennale vincolato è stato costituito per l'esercizio 2023.

Interventi previsti nel piano degli investimenti

In merito alle spese di investimenti in c/capitale si riportano i singoli interventi previsti comprensivo del FPV

Anno 2024

Descrizione Articolo	Previsioni Anno 2024	Ricorso al credito	FPV	Avanzo economico 2024	Entrate tit. IV	Totale finanziam. 2024
Interventi di messa in sicurezza su viabilità	83.000,00				83.000,00	83.000,00
Lavori di riqualificazione del Municipio e museo del territorio	474.988,53		374.988,53		100.000,00	474.988,53
PNRR Pago pa	10.926,00				10.926,00	10.926,00
Interventi su rete acquedottica	20.000,00				20.000,00	20.000,00
Manutenzioni straordinarie, acquisto di beni e attrezzature, trasferimenti in conto capitale ad altri Enti	5.350,00			4.350,00	1.000,00	5.350,00
TOTALI	594.264,53		374.988,53	4.350,00	214.926,00	594.264,53

Anno 2025

Descrizione Articolo	Previsioni Anno 2025	Ricorso al credito	FPV	Avanzo economico 2025	Entrate tit. IV	Totale finanziam. 2025
Interventi di messa in sicurezza su viabilità	70.000,00				70.000,00	70.000,00
Lavori di riqualificazione del Municipio e museo del territorio	50.000,00				50.000,00	50.000,00
Manutenzioni straordinarie, acquisto di beni e attrezzature, trasferimenti in conto capitale ad altri Enti	13.150,00			12.150,00	1.000,00	13.150,00
TOTALI	133.150,00			12.150,00	121.000,00	133.150,00

Anno 2026

Descrizione Articolo	Previsioni Anno 2026	Ricorso al credito	FPV	Avanzo economico 2026	Entrate tit. IV	Totale finanziam. 2026
Interventi di messa in sicurezza su viabilità	70.000,00				70.000,00	70.000,00
Lavori di riqualificazione del Municipio e museo del territorio	50.000,00				50.000,00	50.000,00
Manutenzioni straordinarie, acquisto di beni e attrezzature, trasferimenti in conto capitale ad altri Enti	13.150,00			12.150,00	1.000,00	13.150,00
TOTALI	133.150,00			12.150,00	121.000,00	133.150,00

e) stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato - FPV- per investimenti in corso di definizione.

lavori di riqualificazione del Municipio – lotto 4 per euro 374.988,53.

f) elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti

Elenco negativo.

--

N
non previsti in bilancio.

h) elenco dei propri enti ed organismi strumentali

L'Ente non si avvale di Enti ed Organismi strumentali.

i) Elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale

CF Società partecipata	Ragione sociale/ denominazione	Quota% partecipazione diretta	Quota% partecipazione indiretta
00521690073	IN.VA. SPA	0,0098%	
006655740072	CELVA - CONSORZIO DEGLI ENTI LOCALI DELLA VALLE D'AOSTA SOC.COOP.	1,19%	

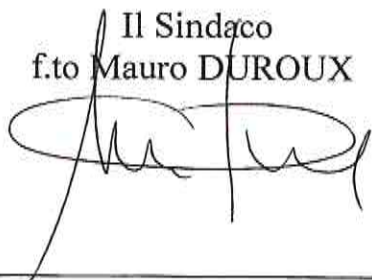
j) altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla Legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio

La situazione di cassa

Considerato che il nuovo bilancio armonizzato ha ricostituito le previsioni di cassa per l'esercizio di competenza, l'Ente presenta un fondo di cassa iniziale presunto pari ad €. 1.421.172,41 e, in considerazione della stima degli incassi e dei pagamenti in corso d'anno, prevede un fondo di cassa finale pari a €. 494.790,71.

Tale previsione potrà essere suscettibile di variazioni, anche notevoli, in corso d'anno originate dalle dinamiche finanziarie connesse alla gestione dei flussi di cassa delle poste più rilevanti.

Il Sindaco
f.to Mauro DUROUX



Il Segretario Comunale
f.to Roberto ARTAZ



CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE
E
DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione, esecutiva fin dal suo primo giorno di pubblicazione, viene pubblicata all'Albo Pretorio on-line del Comune per quindici giorni consecutivi con decorrenza dal 21.12.2023.

Il Segretario Comunale
f.to Roberto Artaz



Pubblicato dal 21.12.2022 al 05.01.2024.

(La firma autografa può essere sostituita dall'indicazione del nominativo del sottoscrittore, ai sensi dell'art. 3, comma 2, D.Lgs. n. 39/1993)